

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市後壁區新嘉國民小學編

臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明·····	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表·····	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表·····	第	5	頁
2、基金用途明細表·····	第	6-10	頁
3、資本資產明細表·····	第	11-12	頁
4、長期負債明細表·····	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表·····	第	15	頁
6、員工人數彙計表·····	第	16	頁
7、用人費用彙計表·····	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	20	頁
10、各項費用彙計表·····	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	22	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表·····	第	23-24	頁
2、收入支出表·····	第	25	頁
3、現金流量表·····	第	26	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表·····	第	27	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數21,216,000元，決算數24,651,855元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數32人；附設幼兒園1班，學生人數13人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數28人；附設幼兒園1班，學生人數7人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數22,522,732元，較本年度法定預算數19,202,000元，增加3,320,732元，計增加17.29%，主要係因：教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數2,129,123元，較本年度法定預算數2,014,000元，增加115,123元，計增加5.72%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數24,788,908元，較法定預算數21,024,000元，增加3,764,908元，計增加17.91%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：場地服務收入較預期多所致。
2. 財產處分收入：決算數43,271元，較法定預算數0元，增加43,271元。主要係因：廢舊物資變賣收入較預期多所致。
3. 利息收入：決算數832元，較法定預算數1,000元，減少168元，計減少16.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數22,266,355元，較法定預算數21,005,000元，增加1,261,355元，增加6.01%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,466,053元，較法定預算數0元，增加2,466,053元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數8,805元，較法定預算數15,000元，減少6,195元，計減少41.30%。主要係因：附幼雜費收入短收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

7. 雜項收入：決算數2,592元，較法定預算數3,000元，減少408元，計減少13.60%。主要係因：資源回收收入短收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,651,855元，較法定預算數21,216,000元，增加3,435,855元，計增加16.19%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,522,732元，較法定預算數19,202,000元，增加3,320,732元，計增加17.29%。主要係因：教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,129,123元，較法定預算數2,014,000元，增加115,123元，計增加5.72%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀192,000元，本年度決算賸餘數137,053元，賸餘原因：係撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入910,783元。
 - (二)投資活動之淨現金流入(流出)0元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入73,100元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增983,883元。
- 期初現金及約當現金4,742,053元。
期末現金及約當現金5,725,936元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	5,725,936	4,742,053	20.75
預付費用	6,180	0	-
土地改良物	494	1,852	-73.33
房屋建築及設備	138,257	65,924	109.72
機械及設備	1,601,265	904,420	77.05
交通及運輸設備	124,678	42,937	190.37
雜項設備	1,258,490	1,102,217	14.18
代管資產	38,286,026	38,324,665	-0.10
資產合計	47,141,326	45,184,068	4.33

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係活化課程與多元學習計畫等補助款，結轉至下期繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額補助款尚未撥入，先以預付費用動支所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫-門窗更新

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

工程等財產。

5. 機械及設備：主要增加係視聽教室優化計畫購置電腦設備及字幕機等財產。

6. 交通及運輸設備：主要增加係視聽教室優化計畫購置擴音機及喊話器等財產。

7. 雜項設備：主要增加係視聽教室優化計畫購置投影機及櫃子等財產。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	2,184,460	1,750,755	24.77
應付費用	864,790	518,585	66.76
存入保證金	285,470	212,370	34.42
應付代管資產	38,286,026	38,324,665	-0.10
負債合計	41,620,746	40,806,375	2.00

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係活化課程與多元學習計畫等各項補助款，結轉至下期繼續支用。

2. 應付費用：主要增加係各超併計畫補助收入等尚未支用數提列應付費用，結轉至下期繼續支用。

3. 存入保證金：主要增加係兒童遊戲場改善計畫財物採購案履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額5,520,580元。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為3,748,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制經費至每班1.65名計畫等計3,631,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等117,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	21,024,000	100.00	24,788,908	100.00	3,764,908	17.91	24,008,022	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
431服務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	44,103	0.18	43,103	4,310.30	1,865	0.01
451財產處分收入			43,271	0.17	43,271	0.00	1,260	0.01
454利息收入	1,000	0.00	832	0.00	-168	-16.80	605	0.00
46 政府撥入收入	21,005,000	99.91	24,732,408	99.77	3,727,408	17.75	23,989,539	99.92
462公庫撥款收入	21,005,000	99.91	22,266,355	89.82	1,261,355	6.01	21,586,030	89.91
46Y政府其他撥入收入			2,466,053	9.95	2,466,053	0.00	2,403,509	10.01
4S 教學收入	15,000	0.07	8,805	0.04	-6,195	-41.30	14,330	0.06
4S1學雜費收入	15,000	0.07	8,805	0.04	-6,195	-41.30	14,330	0.06
4Y 其他收入	3,000	0.01	2,592	0.01	-408	-13.60	1,288	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.01	2,592	0.01	-408	-13.60	1,288	0.01
5 基金用途	21,216,000	100.00	24,651,855	100.00	3,435,855	16.19	24,052,699	100.00
53 國民教育計畫	19,202,000	90.51	22,522,732	91.36	3,320,732	17.29	21,244,573	88.33
532國民小學教育	19,202,000	90.51	22,522,732	91.36	3,320,732	17.29	21,244,573	88.33
5L 一般行政管理計畫	2,014,000	9.49	2,129,123	8.64	115,123	5.72	2,753,126	11.45
5L1行政管理及推展	2,014,000	9.49	2,129,123	8.64	115,123	5.72	2,753,126	11.45
5M 建築及設備計畫						0.00	55,000	0.23
5M4其他設備							55,000	0.23
本期賸餘（短絀-）	-192,000		137,053		329,053	-171.38	-44,677	
期初基金餘額	2,143,020		2,260,343		117,323	5.47	2,305,020	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,951,020		2,397,396		446,376	22.88	2,260,343	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
基金來源明細表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	21,024,000	24,788,908	3,764,908	17.91	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	主要係場地服務收入較預期多所致。
45 財產收入	1,000	44,103	43,103	4,310.30	
451財產處分收入		43,271	43,271	0.00	主要係廢舊物資變賣收入較預期多所致。
454利息收入	1,000	832	-168	-16.80	主要係專戶存款利息收入短收所致。
46 政府撥入收入	21,005,000	24,732,408	3,727,408	17.75	
462公庫撥款收入	21,005,000	22,266,355	1,261,355	6.01	
46Y政府其他撥入收入		2,466,053	2,466,053	0.00	主要係超收教育局之各項超併計畫補助收入，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	15,000	8,805	-6,195	-41.30	
4S1學雜費收入	15,000	8,805	-6,195	-41.30	主要係附幼雜費收入短收所致。
4Y 其他收入	3,000	2,592	-408	-13.60	
4YY雜項收入	3,000	2,592	-408	-13.60	主要係資源回收收入短收所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	21,216,000	24,651,855	3,435,855	16.19	53國民教育計畫增加原因：係教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。
53 國民教育計畫	19,202,000	22,522,732	3,320,732	17.29	
532 國民小學教育	19,202,000	22,522,732	3,320,732	17.29	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210304 國小合理教師員額編制		456,302	456,302		
1 用人費用		456,302	456,302		
11 正式員額薪資		266,746	266,746		
113 職員薪金		266,746	266,746		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,360	63,360		
124 兼職人員酬金		63,360	63,360		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		18,418	18,418		
161 職員退休及離職金		18,418	18,418		
18 福利費		38,987	38,987		
181 分擔員工保險費		38,987	38,987		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		775,091	775,091		
1 用人費用		775,091	775,091		
11 正式員額薪資		537,545	537,545		
113 職員薪金		537,545	537,545		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,000	72,000		
124 兼職人員酬金		72,000	72,000		
15 獎金		66,765	66,765		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		48,868	48,868		
161 職員退休及離職金		48,868	48,868		
18 福利費		49,913	49,913		
181 分擔員工保險費		49,913	49,913		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		19,860	19,860		
1 用人費用		19,860	19,860		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		19,860	19,860		
124 兼職人員酬金		19,860	19,860		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,674	10,674		
1 用人費用		10,674	10,674		
11 正式員額薪資		10,674	10,674		
113 職員薪金		10,674	10,674		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,121,990	1,121,990		
1 用人費用		1,121,990	1,121,990		
11 正式員額薪資		1,037,418	1,037,418		
113 職員薪金		1,037,418	1,037,418		
16 退休及卹償金		29,214	29,214		
161 職員退休及離職金		29,214	29,214		
18 福利費		55,358	55,358		
181 分擔員工保險費		55,358	55,358		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		201,168	201,168		
2 服務費用		201,168	201,168		
27 一般服務費		201,168	201,168		
27D 計時與計件人員酬金		201,168	201,168		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數201,168元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	19,202,000	19,730,007	528,007	2.75	
1 用人費用	17,839,000	18,649,079	810,079	4.54	
11 正式員額薪資	12,428,000	12,570,363	142,363	1.15	
113 職員薪金	12,045,000	12,187,623	142,623	1.18	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係人員調出後調入教師之俸額較高所致。
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	135,324	33,324	32.67	
124 兼職人員酬金	102,000	135,324	33,324	32.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 超時工作報酬	226,000	240,432	14,432	6.39	
131 加班費	226,000	240,432	14,432	6.39	
15 獎金	2,657,000	3,082,752	425,752	16.02	
151 考績獎金	1,165,000	1,565,823	400,823	34.41	
152 年終獎金	1,492,000	1,516,929	24,929	1.67	
16 退休及卹償金	1,190,000	1,217,369	27,369	2.30	
161 職員退休及離職金	1,167,000	1,159,961	-7,039	-0.60	
162 工員退休及離職金	23,000	57,408	34,408	149.60	
18 福利費	1,236,000	1,402,839	166,839	13.50	
181 分擔員工保險費	1,043,000	1,188,634	145,634	13.96	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	193,000	204,705	11,705	6.06	
2 服務費用	1,125,000	968,957	-156,043	-13.87	
21 水電費	140,000	66,529	-73,471	-52.48	
212 工作場所電費	116,000	58,338	-57,662	-49.71	
214 工作場所水費	24,000	8,191	-15,809	-65.87	
22 郵電費	84,000	47,632	-36,368	-43.30	
221 郵費	12,000	7,210	-4,790	-39.92	
222 電話費	42,000	36,222	-5,778	-13.76	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	180,000	168,174	-11,826	-6.57	
231 國內旅費	42,000	28,174	-13,826	-32.92	
235 貨物運費	138,000	140,000	2,000	1.45	
25 修理保養及保固費	199,000	195,508	-3,492	-1.75	
252 一般房屋修護費	106,000	38,213	-67,787	-63.95	
255 機械及設備修護費	18,000	29,200	11,200	62.22	
257 雜項設備修護費	75,000	128,095	53,095	70.79	
27 一般服務費	468,000	433,214	-34,786	-7.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		270	270		
277 代理(辦)費	27,000	15,744	-11,256	-41.69	
279 外包費	428,000	404,400	-23,600	-5.51	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數380,400元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新嘉國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	6,000	9,900	3,900	65.00	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數69,640元，內容：特教學生助理人員1名。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,900	1,900	31.67	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	197,000	76,111	-120,889	-61.36	
31 使用材料費	3,000	2,256	-744	-24.80	
312 燃料	3,000	2,256	-744	-24.80	
32 用品消耗	194,000	73,855	-120,145	-61.93	
321 辦公(事務)用品	108,000	36,685	-71,315	-66.03	
322 報章雜誌	10,000	10,800	800	8.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	51,000	17,869	-33,131	-64.96	
326 食品		197	197		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	8,304	5,304	176.80	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	34,860	-5,140	-12.85	
45 雜項設備租金	40,000	34,860	-5,140	-12.85	
451 雜項設備租金	40,000	34,860	-5,140	-12.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		69,640	69,640		
2 服務費用		69,640	69,640		
27 一般服務費		69,640	69,640		
27D 計時與計件人員酬金		69,640	69,640		
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
5L 一般行政管理計畫	2,014,000	2,129,123	115,123	5.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L1 行政管理及推展	2,014,000	2,129,123	115,123	5.72	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,014,000	2,013,840	-160	-0.01	
1 用人費用	2,014,000	2,013,840	-160	-0.01	
16 退休及卹償金	2,014,000	2,013,840	-160	-0.01	
161 職員退休及離職金	2,014,000	2,013,840	-160	-0.01	
5L100400 調整待遇及其他經 費		115,283	115,283		
1 用人費用		115,283	115,283		
18 福利費		115,283	115,283		
181 分擔員工保險費		2,383	2,383		
18Y 其他福利費		112,900	112,900		

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	16,640,595	14,523,245	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	550,915	549,063	
房屋及建築	11,553,285	11,487,361	
機械及設備	2,430,446	1,526,026	
交通及運輸設備	231,050	188,113	
雜項設備	1,874,899	772,682	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
其他			

註：1.增加原因：房屋及建築主要係110年偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫-門窗更新工程等財產增加；機械及設備主要係109年視聽教室優化計畫購置電腦及變頻分離式冷氣及LED字幕機等；交通及運輸設備主要係109年視聽教室優化計畫購置擴音機等；雜項設備主要係109年視聽教室優化計畫購置投影機及櫥櫃等及110年非山非市學校設施設備計畫購置飲水機及液晶電視等。
2.減少原因：機械及設備主要係報廢電腦設備等；交通及運輸設備主要係報廢擴大混波器等；雜項設備主要係報廢投影機等。

臺南市後壁區新嘉國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,860,103		832,549	1,021,720	3,123,184
			1,358	494
1,177,025			1,104,692	138,257
1,101,643		625,816	-221,018	1,601,265
118,600		85,700	-48,841	124,678
462,835		121,033	185,529	1,258,490

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市後壁區新嘉國民小學

明細表

110 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	16	19	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名1人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)及幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
合 計	16	19	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	12,428,000		226,000		2,657,000	1,190,000		1,236,000		17,737,000	102,000	17,839,000
正式人員	12,428,000		226,000		2,657,000	1,190,000		1,236,000		17,737,000		17,737,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,014,000				2,014,000		2,014,000
正式人員												
其他人員						2,014,000				2,014,000		2,014,000
合 計	12,428,000		226,000		2,657,000	3,204,000		1,236,000		19,751,000	102,000	19,853,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數270,808元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數380,400元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,165,000元，決算數1,565,823元，內容：教職員工考績獎金決算人數16名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,492,000元，決算數1,652,485元，內容：教職員工年終獎金決算人數19名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
14,542,746		240,432		3,218,308	1,313,869		1,547,097		20,862,452	290,544	21,152,996
14,542,746		240,432		3,210,219	1,309,312		1,535,113		20,837,822		20,837,822
				8,089	4,557		11,984		24,630	290,544	315,174
					2,013,840		115,283		2,129,123		2,129,123
							115,283		115,283		115,283
					2,013,840				2,013,840		2,013,840
14,542,746		240,432		3,218,308	3,327,709		1,662,380		22,991,575	290,544	23,282,119

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			21,216,000		24,651,855			3,435,855	16.19	53國民教育計畫增加原因：係教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。
國民教育計畫			19,202,000		22,522,732			3,320,732	17.29	
一般行政管理計畫			2,014,000		2,129,123			115,123	5.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	19,853,000	23,282,119	3,429,119	17.27
11 正式員額薪資	12,428,000	14,542,746	2,114,746	17.02
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	290,544	188,544	184.85
13 超時工作報酬	226,000	240,432	14,432	6.39
15 獎金	2,657,000	3,218,308	561,308	21.13
16 退休及卹償金	3,204,000	3,327,709	123,709	3.86
18 福利費	1,236,000	1,662,380	426,380	34.50
2 服務費用	1,125,000	1,257,765	132,765	11.80
21 水電費	140,000	66,529	-73,471	-52.48
22 郵電費	84,000	47,632	-36,368	-43.30
23 旅運費	180,000	168,174	-11,826	-6.57
25 修理保養及保固費	199,000	195,508	-3,492	-1.75
27 一般服務費	468,000	704,022	236,022	50.43
28 專業服務費	6,000	27,900	21,900	365.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	197,000	76,111	-120,889	-61.36
31 使用材料費	3,000	2,256	-744	-24.80
32 用品消耗	194,000	73,855	-120,145	-61.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	34,860	-5,140	-12.85
45 雜項設備租金	40,000	34,860	-5,140	-12.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	21,216,000	24,651,855	3,435,855	16.19

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目		290,808	290,808		
27D 計時與計件人員酬金		270,808	270,808		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	47,141,326	100.00	45,184,068	100.00	1,957,258	4.33	負 債	41,620,746	88.29	40,806,375	90.31	814,371	2.00
流動資產	5,732,116	12.16	4,742,053	10.49	990,063	20.88	流動負債	3,049,250	6.47	2,269,340	5.02	779,910	34.37
現金	5,725,936	12.15	4,742,053	10.49	983,883	20.75	應付款項	3,049,250	6.47	2,269,340	5.02	779,910	34.37
銀行存款	5,725,936	12.15	4,742,053	10.49	983,883	20.75	應付代收款	2,184,460	4.63	1,750,755	3.87	433,705	24.77
銀行存款-市庫存款	3,256,006	6.91	2,778,928	6.15	477,078	17.17	應付代收款	2,184,460	4.63	1,750,755	3.87	433,705	24.77
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,091,178	4.44	1,658,855	3.67	432,323	26.06	應付費用	864,790	1.83	518,585	1.15	346,205	66.76
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	83,208	0.18	81,490	0.18	1,718	2.11	應付費用	864,790	1.83	518,585	1.15	346,205	66.76
銀行存款-保管款-其他	10,074	0.02	10,410	0.02	-336	-3.23	其他負債	38,571,496	81.82	38,537,035	85.29	34,461	0.09
銀行存款-保管款-保管款專戶	285,470	0.61	212,370	0.47	73,100	34.42	什項負債	38,571,496	81.82	38,537,035	85.29	34,461	0.09
預付款項	6,180	0.01	0	0.00	6,180	0.00	存入保證金	285,470	0.61	212,370	0.47	73,100	34.42
預付費用	6,180	0.01	0	0.00	6,180	0.00	存入保證金	285,470	0.61	212,370	0.47	73,100	34.42
固定資產	3,123,184	6.63	2,117,350	4.69	1,005,834	47.50	應付代管資產	38,286,026	81.22	38,324,665	84.82	-38,639	-0.10
土地改良物	494	0.00	1,852	0.00	-1,358	-73.33	應付代管資產	38,286,026	81.22	38,324,665	84.82	-38,639	-0.10
土地改良物	550,915	1.17	550,915	1.22	0	0.00	淨資產	5,520,580	11.71	4,377,693	9.69	1,142,887	26.11
累計折舊-土地改良物	-550,421	-1.17	-549,063	-1.22	-1,358	0.25	淨資產	5,520,580	11.71	4,377,693	9.69	1,142,887	26.11
房屋建築及設備	138,257	0.29	65,924	0.15	72,333	109.72	淨資產	5,520,580	11.71	4,377,693	9.69	1,142,887	26.11
房屋建築及設備	12,730,310	27.00	11,553,285	25.57	1,177,025	10.19	累積餘額	5,520,580	11.71	4,377,693	9.69	1,142,887	26.11
累計折舊-房屋建築及設備	-12,592,053	-26.71	-11,487,361	-25.42	-1,104,692	9.62							
機械及設備	1,601,265	3.40	904,420	2.00	696,845	77.05							
機械及設備	2,906,273	6.17	2,430,446	5.38	475,827	19.58							
累計折舊-機械及設備	-1,305,008	-2.77	-1,526,026	-3.38	221,018	-14.48							
交通及運輸設備	124,678	0.26	42,937	0.10	81,741	190.37							
合計：	47,141,326	100.00	45,184,068	100.00	1,957,258	4.33	合計：	47,141,326	100.00	45,184,068	100.00	1,957,258	4.33

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	263,950	0.56	231,050	0.51	32,900	14.24							
累計折舊-交通及運輸設備	-139,272	-0.30	-188,113	-0.42	48,841	-25.96							
雜項設備	1,258,490	2.67	1,102,217	2.44	156,273	14.18							
雜項設備	2,216,701	4.70	1,874,899	4.15	341,802	18.23							
累計折舊-雜項設備	-958,211	-2.03	-772,682	-1.71	-185,529	24.01							
其他資產	38,286,026	81.22	38,324,665	84.82	-38,639	-0.10							
什項資產	38,286,026	81.22	38,324,665	84.82	-38,639	-0.10							
代管資產	38,286,026	81.22	38,324,665	84.82	-38,639	-0.10							
代管資產-土地	37,582,410	79.72	37,582,410	83.18	0	0.00							
代管資產-土地改良物	140,579	0.30	140,579	0.31	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	551,092	1.17	584,136	1.29	-33,044	-5.66							
代管資產-機械及設備	6,496	0.01	9,358	0.02	-2,862	-30.58							
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	104	0.00	-104	-100.00							
代管資產-什項設備	5,449	0.01	8,078	0.02	-2,629	-32.55							
合計：	47,141,326	100.00	45,184,068	100.00	1,957,258	4.33	合計：	47,141,326	100.00	45,184,068	100.00	1,957,258	4.33

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金
收入支出表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	27,649,011	100.00			27,649,011	
勞務收入	1,000	0.00			1,000	
服務收入	1,000	0.00			1,000	
財產收益	2,874,206	10.40			2,874,206	
財產孳息收入	832	0.00			832	
廢舊物品售價收入	43,271	0.16			43,271	
財產交易利益	248,400	0.90			248,400	
其他財產收入	2,581,703	9.34			2,581,703	
政府撥入收入	24,732,408	89.45			24,732,408	
公庫撥款收入	22,266,355	80.53			22,266,355	
政府其他撥入收入	2,466,053	8.92			2,466,053	
教學收入	8,805	0.03			8,805	
學雜費收入	8,805	0.03			8,805	
其他收入	32,592	0.12			32,592	
受贈收入	30,000	0.11			30,000	
雜項收入	2,592	0.01			2,592	
支出	26,506,124	95.87			26,506,124	
人事支出	23,282,119	84.21			23,282,119	
人事支出	23,282,119	84.21			23,282,119	
業務支出	1,369,736	4.95			1,369,736	
業務支出	1,369,736	4.95			1,369,736	
財產損失	7,907	0.03			7,907	
財產交易損失	7,907	0.03			7,907	
折舊、折耗及攤銷	1,846,362	6.68			1,846,362	
固定資產折舊	1,846,362	6.68			1,846,362	
本期賸餘（短絀）	1,142,887	4.13			1,142,887	
期初淨資產	4,377,693	15.83			4,377,693	
解繳公庫						
期末淨資產	5,520,580	19.97			5,520,580	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	24,788,908	2,860,103	27,649,011	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	44,103	2,830,103	2,874,206	財產收益
政府撥入收入	24,732,408		24,732,408	政府撥入收入
教學收入	8,805		8,805	教學收入
其他收入	2,592	30,000	32,592	其他收入
基金用途	24,651,855	1,854,269	26,506,124	支出
用人費用	23,282,119		23,282,119	人事支出
服務費用	1,257,765	111,971	1,369,736	業務支出
材料及用品費	76,111	-76,111		
租金、償債、利息及相關手續費	34,860	-34,860		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		7,907	7,907	財產損失
		1,846,362	1,846,362	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	137,053	1,005,834	1,142,887	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,260,343	2,117,350	4,377,693	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,397,396	3,123,184	5,520,580	期末淨資產

註：

主辦會計人員：李毓芳



基金主持人：盧彥賓

